

应用型法律法规丛书

YINGYONGXING FALVY FAGUI CONGSHU

应用型 公司法

YINGYONGXING

GONGSIFA

以法说法，准确应用

检索方便，查找快捷

提示醒目，覆盖全面

中国法制出版社

应用型法律法规丛书

YINGYONGXING FALU FAGUI CONGSHU

应 用 型 公 司 法

YINGYONGXING

GONGSIFA

中国法制出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

应用型公司法/《应用型法律法规丛书》编写组编.

—北京: 中国法制出版社, 2006. 3

(应用型法律法规丛书)

ISBN 7-80226-057-4

I. 应... II. 应... III. 公司法-汇编-中国

IV. D922.291.919

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2006) 第 010545 号

应用型法律法规丛书

应用型公司法

YINGYONGXING CONGSIFA

经销/新华书店

印刷/三河市紫恒印装有限公司

开本/880×1230 毫米 32

版次/2006 年 6 月第 1 版

印张/16.375 字数/340 千

2006 年 6 月印刷

中国法制出版社出版

书号 ISBN 7-80226-057-4

定价: 28.00 元

北京西单横二条 2 号 邮政编码 100031

传真: 66031119

网址: <http://www.zgfzs.com>

编辑部电话: 66034242

市场营销部电话: 66033393

邮购部电话: 66033288

编辑说明

应用是制定法律的目的，应用性是编辑法律图书的诉求，提高法律图书的应用性更是我们孜孜以求的目标。这也使我们经常思考：如何才能提高一本法律图书的应用性？经过长期的调查研究，在与法律实务工作者和广大读者的互动交流下，我们精心准备、重点推出了这套“应用型法律法规丛书”。本丛书具有如下特点：

► **以法说法，准确应用。**该丛书以主体法为主线，针对主体法适用过程中的问题，把主体法条文中的应用点以问题的形式提出，然后以现行有效的法律、法规和司法解释进行回答和阐释。

► **检索方便，查找快捷。**主体法适用过程中的每个问题在目录主体法相应条文下列出，使读者能快速查找问题以及解决问题的相关法律、法规和司法解释。

► **提示醒目，覆盖全面。**主体法前有关键词解读，主体法中的法律术语和易混概念在书中以暗影形式标出，书后附有与主体法相关的主要法律、法规、司法解释。

整套图书从编排策划到具体操作，从体例安排到版式设计，无不以提高法律的应用性为宗旨，无不体现“应读者之所需，用心做好书”的理念。读者的需求和满意是我们努力的方向和目标，读者的希冀和支持是我们前进的源泉和动力，敬请读者朋友继续关注我们，为我们的法律法规编辑工作提出更高要求！

2006年6月

• 关键词解读 •

关键词	关键词解读	法条	页码
分公司	《公司法》规定：公司可以设立分公司，分公司不具有企业法人资格，其民事责任由公司承担。分公司是相对于总公司而言的。总公司又称本公司，依照公司法设立的具有法人资格的公司本身，在实践中常常被称作总公司，是依法设立并管辖公司全部组织的具有企业法人资格的总机构。总公司通常先于分公司而设立，在公司内部管辖系统中，处于领导、支配地位。分公司是指业务、资金、人事等方面受本公司管辖而不具有法人资格的分支机构。分公司不具有法律上和经济上的独立地位，其设立程序简单。分公司有自己的法定名称、营业场所、负责人和一定的经营范围；但分公司不独立享受权利和承担义务，其经营所得归于总公司，在总公司授权范围内以自己的名义进行业务活动。	第14条 第211条	73 380

关键词	关键词解读	法条	页码
子公司	《公司法》规定：公司可以设立子公司，子公司具有企业法人资格，依法独立承担民事责任。我国法律对母子公司没有明确规定其法律涵义。母公司是指掌握其他公司的股份，从而能够在实际上控制这些公司经营活动的公司，也称控股公司。子公司是指其一定比例以上的股份被另一公司所掌握而受其实际控制的公司。子公司也可以通过控制其他公司一定比例以上的股份而成为控股公司，被控制的公司成为子公司。子公司具有法人地位，可以独立承担民事责任。 母子公司关系产生的方式往往有：收购，母公司通过协议方式收购已有的企业或在证券市场大量买进另一公司的股票或股份；设立，一个公司其经营业务有必要扩展时，可直接投资设立子公司；订约，母公司与其他公司签订企业支配合同，使其他公司成为子公司。	第14条	73
股东	股东是公司的核心要素，没有股东也就没有公司。一般来说，股东是指向公司出资并对公司享有权利和承担义务的人。按照我国法律规定，有限责任公司的出资人和股份有限公司的股份持有人都是公司的股东。	第3条 第4条 第11条 第16条 第20条	2 2 32 76 82

关键词	关键词解读	法条	页码
一人公司	是指一名股东投资设立的有限责任公司。我国公司法将一人公司分为一人有限责任公司和国有独资公司，并分别规定。一人有限责任公司，是指只有一个自然人或者一个法人股东的有限责任公司。根据我国公司法规定，一人有限责任公司的注册资本最低限额为人民币 10 万元，股东应当一次足额缴纳公司章程规定的出资额；一人有限责任公司应当在每一会计年度终了时编制财务会计报告，并经会计师事务所审议；一个自然人只能投资设立一个一人有限责任公司；如果一人有限责任公司的股东不能证明公司财产独立于股东自己的财产，则股东要对公司债务承担连带责任。	第 58 条 第 59 条 第 60 条 第 61 条 第 62 条 第 63 条 第 64 条	119 120 120 120 120 121 121
公司章程	公司章程是指公司依法制定的、规定公司名称、住所、经营范围、经营管理制度等重大事项的基本文件；或是指公司必备的规定公司组织及活动的基本规则的书面文件，是以书面形式固定下来的股东共同一致的意思表示。公司章程是公司组织和活动的基本准则，也被称作是公司的宪法。 我国《公司法》明确规定，订立公司章程是设立公司的条件之一。审批机关和登记机关要对公司章程	第 11 条 第 12 条 第 13 条 第 22 条 第 25 条 第 82 条	32 72 73 82 84 133

关键词	关键词解读	法条	页码
	进行审查，以决定是否给予批准或者给予登记。公司没有公司章程，不能获得批准，也不能获得登记。公司章程一经有关部门批准，并经公司登记机关核准即对外产生法律效力。公司、公司股东以及董事、监事和高级管理人员都要受到公司章程规定的约束。		
公司高级管理人员	是指公司的经理、副经理、财务负责人、上市公司董事会秘书和公司章程规定的其他人员。	第11条 第21条 第52条 第70条 第110条 第114条 第115条 第118条	32 82 117 124 167 169 169 170
公司治理结构	是一种现代企业组织管理制度，是一种科学的管理模式，也是世界上各公司普遍实行的管理方式。其内容不仅规定了公司的各个参与者，例如，董事会、经理层、股东和其他利害相关者的责任和权利分布，而且明确了决策公司事务时所应遵循的规则和程序。		

目 录

中华人民共和国公司法

第一章 总 则

第一条	【立法宗旨】	/ 1
第二条	【调整对象】	/ 1
第三条	【法人财产权及股东责任】	/ 2
第四条	【股东权利】	/ 2
第五条	【公司义务及权益保护】	/ 3
第六条	【公司登记】	/ 3
(1)	如何确定公司设立登记的具体管辖机关?	/ 3
(2)	公司登记事项具体包括哪些?	/ 5
(3)	公司登记事项具有什么法律效力?	/ 6
(4)	公司如何进行设立登记?	/ 7
(5)	如何计算公司办理登记应缴纳的登记费?	/ 13
第七条	【营业执照】	/ 14
(1)	公司应如何管理其登记取得的证照?	/ 14
(2)	公司变更登记的事由是什么?	/ 15
(3)	公司变更登记时应当提交什么材料?	/ 15
(4)	如何计算公司申请变更登记的具体期限?	/ 16
(5)	在何种情形下, 公司可申请撤销变更登记?	/ 18

第八条	【公司名称】	/ 19
(1)	如何登记与管理公司名称?	/ 19
第九条	【公司性质变更】	/ 31
第十条	【公司住所】	/ 32
(1)	如何确定公司的住所?	/ 32
第十一条	【公司章程】	/ 32
(1)	上市公司章程应订立的基本内容有哪些?	/ 33
(2)	境外上市公司章程必备条款的具体内容有哪些?	/ 71
第十二条	【经营范围】	/ 72
(1)	公司修改章程变更经营范围的,应当如何办理变更登记?	/ 72
第十三条	【法定代表人】	/ 73
第十四条	【分公司与子公司】	/ 73
(1)	分公司设立登记事项的具体内容有哪些?	/ 74
(2)	分公司设立登记的期限有多长?进行分公司设立登记需要提交什么文件?	/ 74
(3)	设立子公司有什么限制?	/ 75
(4)	分公司在民事诉讼中是否具有当事人资格?	/ 75
第十五条	【转投资】	/ 75
第十六条	【公司担保】	/ 76
第十七条	【权益保护与职业教育】	/ 76
第十八条	【工会与职工代表大会】	/ 76
(1)	公司应如何组织工会?	/ 77
(2)	公司中工会的主要权利义务是什么?	/ 79
第十九条	【党组织】	/ 81
第二十条	【股东禁止行为】	/ 82
第二十一条	【关联交易】	/ 82
第二十二条	【公司决议的无效或被撤销】	/ 82

第二章 有限责任公司的设立和组织机构

第一节 设 立

第二十三条 【有限责任公司的设立条件】 / 83

第二十四条 【股东人数】 / 84

第二十五条 【公司章程内容】 / 84

第二十六条 【注册资本】 / 84

(1) 现行法律、行政法规对有限责任公司注册资本最低限额有哪些特殊规定? / 85

(2) 有限责任公司首次出资额必须达到什么标准? 需办理哪些手续? / 88

(3) 注册资金投入未达到法律规定最低限额的企业法人所签订的经济合同是否具有法律效力? / 88

第二十七条 【出资方式】 / 89

(1) 以高新技术成果出资必须符合哪些条件? 遵守哪些程序? / 90

(2) 股东以非货币财产作价出资的, 应当受到什么限制? / 93

(3) 家庭成员共同出资设立有限责任公司, 应当具备什么条件? / 93

第二十八条 【出资义务】 / 94

(1) 有限责任公司股东应如何办理公司注册资本登记? / 94

(2) 股东以非货币财产出资的, 如何办理相关财产之权属转移手续? / 95

(3) 当非货币财产的实际数额与公司章程所定数额不符时, 公司应如何处理? / 95

(4) 股东出资不实、虚假出资或抽逃出资的, 应当如何处理? / 95

(5) 公司注册资本及实收资本发生变动, 公司未及 时办理变更登记的, 应当承担何种责任?	/ 96
第二十九条 【验资证明】	/ 97
(1) 什么是验资? 应当由什么机构对股东所缴纳的 出资进行验资?	/ 97
(2) 验资机构的审验范围包括哪些事项?	/ 98
(3) 验资机构进行验资的具体程序是什么?	/ 99
(4) 验资报告的具体内容有哪些?	/ 100
(5) 公司登记机关是否对法定验资机构出具的验资 报告的真实性承担审查责任?	/ 105
(6) 验资机构、资产评估机构出具虚假证明文件的, 应当如何承担责任?	/ 105
第三十条 【设立登记】	/ 106
第三十一条 【出资不足的补充】	/ 106
第三十二条 【出资证明书】	/ 106
第三十三条 【股东名册】	/ 107
第三十四条 【股东查阅权】	/ 108
第三十五条 【分红权与优先认购权】	/ 108
第三十六条 【抽逃出资】	/ 108
第二节 组 织 机 构	
第三十七条 【股东会组成及地位】	/ 109
第三十八条 【股东会职权】	/ 109
第三十九条 【股东会的首次会议】	/ 110
第四十条 【定期会和临时会】	/ 110
第四十一条 【股东会会议的召集与主持】	/ 111
第四十二条 【股东会会议的通知与记录】	/ 112
第四十三条 【股东的表决权】	/ 112
第四十四条 【股东会会议的议事方式和表决程序】	/ 112

第四十五条	【董事会的组成】	/ 113
第四十六条	【董事任期】	/ 114
第四十七条	【董事会职权】	/ 114
第四十八条	【董事会会议的召集与主持】	/ 115
第四十九条	【董事会会议的议事方式和表决程序】	/ 115
第五十条	【经理的设立与职权】	/ 116
第五十一条	【执行董事】	/ 116
第五十二条	【监事会的设立与组成】	/ 117
第五十三条	【监事的任期】	/ 117
第五十四条	【监事会或监事的职权（一）】	/ 118
第五十五条	【监事会或监事的职权（二）】	/ 118
第五十六条	【监事会的会议制度】	/ 119
第五十七条	【监事职责所需费用的承担】	/ 119

第三节 一人有限责任公司的特别规定

第五十八条	【一人公司的概念】	/ 119
第五十九条	【一人公司的注册资本】	/ 120
第六十条	【一人公司的登记注意事项】	/ 120
第六十一条	【一人公司的章程】	/ 120
第六十二条	【一人公司的股东决议】	/ 120
第六十三条	【一人公司的财务报告】	/ 121
第六十四条	【一人公司的债务承担】	/ 121

第四节 国有独资公司的特别规定

第六十五条	【国有独资公司的概念】	/ 121
-------	-------------	-------

(1) 国有独资公司设立全资子公司是否仍需要获

得有关部门批准？ / 122

第六十六条	【国有独资公司的章程】	/ 122
第六十七条	【国有独资公司股东权的行使】	/ 123
第六十八条	【国有独资公司的董事会】	/ 123

第六十九条	【国有独资公司的经理】	/ 124
第七十条	【国有独资公司高层职员的兼职禁止】	/ 124
第七十一条	【国有独资公司的监事会】	/ 124
(1)	国有独资公司监事会的职责是什么?	/ 125
(2)	国有独资公司监事会可以采取什么方式开展监督检查?	/ 125
(3)	如何正确理解并执行国有独资公司监事会的报告制度?	/ 126
(4)	出任监事会成员应具备什么条件?	/ 126

第三章 有限责任公司的股权转让

第七十二条	【股权转让】	/ 128
(1)	有限责任公司股东应如何转让其所持有的股权?	/ 128
第七十三条	【强制执行的股权转让】	/ 129
第七十四条	【股权转让的变更记载】	/ 129
第七十五条	【股权收购】	/ 130
第七十六条	【股东资格的继承】	/ 130

第四章 股份有限公司的设立和组织机构

第一节 设 立

第七十七条	【股份有限公司的设立条件】	/ 131
第七十八条	【设立方式】	/ 132
第七十九条	【发起人的限制】	/ 132
第八十条	【发起人的义务】	/ 132
第八十一条	【注册资本】	/ 133
第八十二条	【公司章程】	/ 133
第八十三条	【出资方式】	/ 134

第八十四条	【发起设立的程序】	/ 134
第八十五条	【募集设立的发起人认购股份】	/ 135
第八十六条	【募集股份的公告和认股书】	/ 135
第八十七条	【招股说明书】	/ 135
第八十八条	【股票承销】	/ 136
(1)	证券经营机构申请从事股票承销业务，应当具备什么条件？	/ 136
(2)	证券公司应如何承销向不特定对象发行的证券？	/ 139
(3)	为降低经营风险，法律对证券经营机构的资金比例和经营方式有哪些限制？	/ 143
(4)	如何对证券经营机构进行监督检查？对其违法行为如何处罚？	/ 144
第八十九条	【代收股权】	/ 146
第九十条	【验资及创立大会的召开】	/ 147
第九十一条	【创立大会的职权】	/ 147
第九十二条	【股本的抽回】	/ 148
第九十三条	【申请设立登记】	/ 148
第九十四条	【出资不足的补充】	/ 149
第九十五条	【发起人的责任】	/ 149
第九十六条	【公司性质的变更】	/ 150
第九十七条	【重要资料的置备】	/ 150
第九十八条	【股东的查阅、建议和质询权】	/ 150
第二节 股东大会		
第九十九条	【股东大会的组成与地位】	/ 151
第一百条	【股东大会的职权】	/ 151
第一百零一条	【年会和临时会】	/ 151
(1)	上市公司应当在什么期限内召开年度股东大会？	/ 152
(2)	上市公司股东大会的职权范围是什么？	/ 152

(3) 上市公司股东大会的表决方式应当受到什么限制?	/ 152
(4) 上市公司股东大会讨论的事项与提案的具体内容及范围是什么? 各项事项与提案的讨论程序是什么?	/ 153
(5) 上市公司如何召开临时股东大会?	/ 155
(6) 上市公司股东大会召开的具体要求有哪些?	/ 157
第一百零二条 【股东大会会议的召集与主持】	/ 159
第一百零三条 【股东大会会议的通知】	/ 160
第一百零四条 【股东表决权】	/ 160
(1) 如何认定股东大会决议是否有效?	/ 161
(2) 股份有限公司国有股股东应如何正确行使股权?	/ 162
第一百零五条 【重要事项的股东大会决议权】	/ 165
第一百零六条 【董事、监事选举的累积投票制】	/ 166
第一百零七条 【出席股东大会的代理】	/ 166
第一百零八条 【股东大会会议记录】	/ 166
第三节 董事会、经理	
第一百零九条 【董事会组成、任期及职权】	/ 167
第一百一十条 【董事长的产生及职权】	/ 167
第一百一十一条 【董事会会议的召集】	/ 168
第一百一十二条 【董事会会议的议事规则】	/ 168
第一百一十三条 【董事会会议的出席及责任承担】	/ 168
第一百一十四条 【经理的设立与职权】	/ 169
第一百一十五条 【董事兼任经理】	/ 169
第一百一十六条 【公司向高管人员借款禁止】	/ 169
第一百一十七条 【高管人员的报酬披露】	/ 170
第四节 监事会	

第一百一十八条 【监事会的组成及任期】	/ 170
第一百一十九条 【监事会的职权及费用】	/ 171
第一百二十条 【监事会的会议制度】	/ 171
第五节 上市公司组织机构的特别规定	
第一百二十一条 【上市公司的定义】	/ 172
(1) 现行法律针对上市公司股东大会有何具体要求?	/ 172
(2) 上市公司应如何进行关联交易?	/ 173
(3) 控股股东与上市公司间具有什么法律关系?	/ 173
(4) 现行法律就上市公司董事及董事会有何其他特殊要求?	/ 175
(5) 现行法律就上市公司监事及监事会有何特殊要求?	/ 179
(6) 上市公司应如何正确理解并履行信息披露义务?	/ 180
第一百二十二条 【上市公司特别事项的股东大会决议权】	/ 181
第一百二十三条 【独立董事】	/ 181
(1) 担任独立董事应当具备什么基本条件?	/ 182
(2) 什么人员不得担任独立董事?	/ 182
(3) 独立董事的提名、选举与更换应当按照什么程序进行?	/ 183
(4) 独立董事享有什么特殊职权? 其应当如何行使特殊职权?	/ 185
(5) 独立董事可以对上市公司的哪些事项发表独立意见?	/ 185
(6) 上市公司应当提供什么条件以保证独立董事有效行使职权?	/ 186
第一百二十四条 【董事会秘书】	/ 187
第一百二十五条 【关联交易的表决】	/ 188